

УДК 338.242.2

## ЧАСТНАЯ МЕТОДИКА ФОРМИРОВАНИЯ СИСТЕМЫ ИСХОДНЫХ ДАННЫХ ДЛЯ РЕАЛИЗАЦИИ СУБЪЕКТНО-ОРИЕНТИРОВАННОЙ И ТОВАРНО-ОРИЕНТИРОВАННОЙ МОДЕЛЕЙ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

Денисова Н.А.

*Северо-Западный институт управления – филиал ФГБОУВО «Российская академия народного хозяйства и государственной службы при президенте Российской Федерации»*

## FREQUENT METHODOLOGY FOR FORMING THE SYSTEM OF INITIAL DATA FOR THE IMPLEMENTATION OF SUBJECT-ORIENTED AND PRODUCT-ORIENTED MODELS OF THE RISK MANAGEMENT SYSTEM

Denisova N.A.

*North-West Institute of Management, branch of the Russian Academy of National Economy and Public Administration under the President of the Russian Federation*

### Аннотация

Увеличение значений показателей эффективности таможенного контроля может быть достигнуто благодаря комплексной работе, направленной на совершенствование СУР при выборе форм и объектов контроля. В данной статье рассматривается методика формирования системы исходных данных для реализации субъектно-ориентированной и товарно-ориентированной моделей СУР, новизна которой заключается в том, что в отличие от существующих методик, она обеспечивает возможность оценивания целевой эффективности функционирования моделей как сложной технической системы, позволяющей выявлять все заданные виды угроз.

**Ключевые слова:** таможенный контроль, внешнеэкономическая деятельность, информация, система управления рисками, субъектно-ориентированная модель СУР, товарно-ориентированная модель СУР.

Одним из главных инструментов выбора объектов таможенного контроля являются профили риска, которые, по сути, представляют собой документы, содержащие определенные перечни индикаторов риска (совокупность признаков вероятности нарушения таможенного законодательства), основанные на собранной, проанализированной и классифицируемой информации [1]. На рис. 1. представлены основные подходы, которые применяют в таможенных органах в рамках реализации СУР.

### Abstract

An increase in the values of customs control efficiency indicators can be achieved through comprehensive work aimed at improving the RMS when choosing forms and objects of control. This article discusses the methodology for the formation of a source data system for the implementation of subject-oriented and product-oriented models of RMS, the novelty of which is that, unlike existing methods, it provides the ability to assess the target performance of models as a complex technical system that allows to identify all specified types of threats.

**Keywords:** customs control, foreign economic activity, information, risk management system, subject-oriented RMS model, commodity-oriented RMS model.

Методика формирования системы исходных данных для реализации моделей подразумевает последовательность выполнения некоторых операций. Для того чтобы реализовать субъектно-ориентированную и товарно-ориентированную модели СУР нам нужна для анализа информация о том кто везет товар, и что он везет [2].

С точки зрения автора целесообразно кроме декларации на товар (ДТ) и товаросопроводительных документов подвергнуть анализу дополнительную информацию, полученную в сети Интернет, на официальных

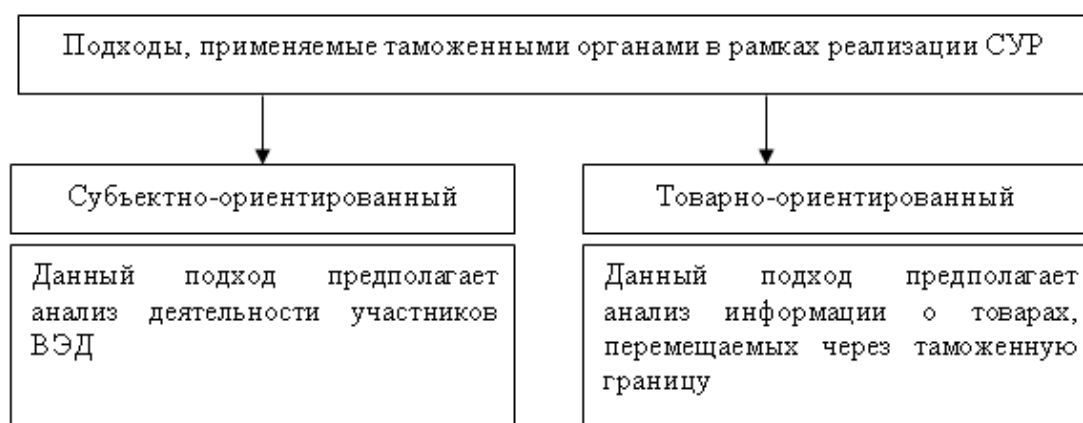


Рис. 1. Подходы, применяемые таможенными органами в рамках реализации СУР

сайтах компаний, занимающихся внешне-экономической деятельностью (ВЭД), на сайтах объединений уполномоченных экономических операторов (УЭО), владельцев товаров, подписавших Хартию добросовестного участника ВЭД или иных объединений и различных предпринимательских союзов по отраслевому принципу, в том числе в социальных сетях «В контакте», «Одноклассники», на «Авито», «Ozon.ru» на официальных сайтах Интернет-магазинов и т.п.

Таким образом, для реализации системы исходных данных следует:

- произвести анализ конкретной декларации на товар;
- произвести анализ деклараций данного участника ВЭД за предыдущие года (при этом необходимо особое внимание обратить на то какие товары перемещал через таможенную границу данный участник ВЭД ранее, с какой интенсивностью, каким видом транспорта и какой логистический маршрут при этом использовался);
- произвести анализ к какой категории относится участник ВЭД (низкого, среднего или высокого риска), как долго он относится к данной категории, что повлияло на повышение или понижение уровня его риска;
- произвести анализ дополнительной информации об участнике ВЭД из сети Интернет;
- произвести анализ дополнительной информации о товаре (например, уточнить насколько товар востребован на рынке РФ, проанализировать цены на внутреннем рынке и т.д.)

В итоге получается последовательность выполнения операций, которая позволяет сделать вывод о благонадежности участника ВЭД и достоверности заявленных в декларации на товар сведений.

Описанный выше процесс может быть представлен в виде алгоритма на рис. 2.

Таким образом, можно сделать вывод, что проверка таможенных, иных документов и (или) сведений проводится путем анализа документов и сведений, в том числе путем сопоставления сведений, содержащихся в одном документе, между собой, а также со сведениями, содержащимися в иных документах, в том числе в документах, подтверждающих сведения, заявленные в таможенной декларации, со сведениями, полученными из информационных систем, используемых таможенными органами, и (или) информационных систем государственных органов (организаций) государств-членов ЕАЭС в рамках информационного взаимодействия, из других источников, имеющих в распоряжении таможенный орган на момент проведения проверки, а также другими способами в соответствии с международными договорами и актами в сфере таможенного регулирования и (или) законодательством государств-членов ЕАЭС.

Далее целесообразно сформулировать основные положения методики.

Методика формирования системы исходных данных для реализации субъектно-ориентированной и товарно-ориентированной моделей предназначена для определения значения обобщенного показателя це-

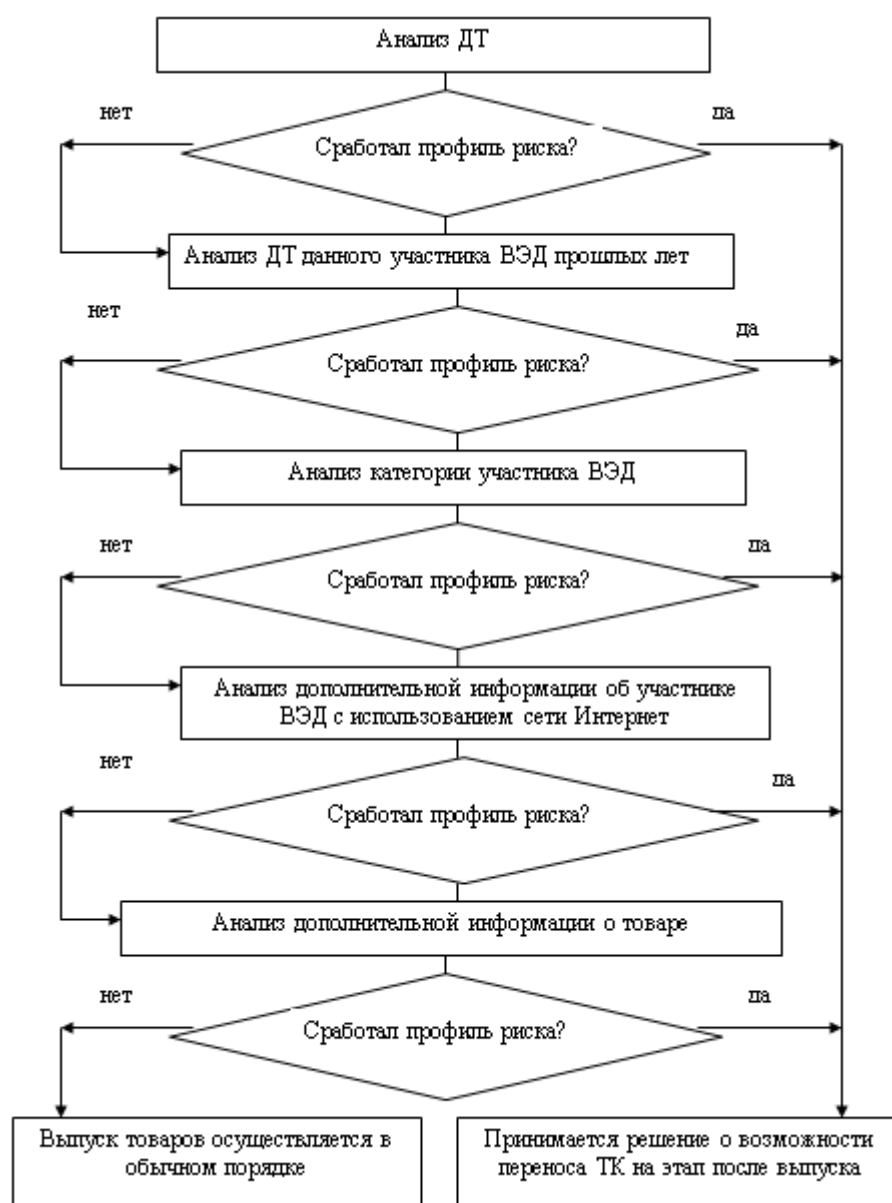


Рис. 2. Алгоритм методики формирования системы исходных данных для реализации субъектно-ориентированной и товарно-ориентированной моделей СУР

левой эффективности ее функционирования, получаемого по результатам статистического моделирования процесса функционирования аналитической работы по обнаружению известной совокупности угроз с заданными вероятностями их проявления и ущербом от их реализации.

Входными данными методики являются:

- система исходных данных об угрозах перемещения товаров неблагонадежным участником ВЭД либо недостоверно декларируемых товаров;

- характеристики субъекта, т.е. анализ категории риска участника ВЭД;
- характеристики декларируемых данным участником ВЭД товаров;
- матрица рисков.

Выходными данными методики являются:

- вероятности обнаружения каждого вида угроз;
- значения риска от реализации каждого вида угроз;
- остаточное значение риска;

– значение показателя защищенности от всех видов угроз.

Оценивание эффективности функционирования методики формирования системы исходных данных для реализации субъектно-ориентированной и товарно-ориентированной моделей осуществляется при следующих допущениях: информационные системы, используемые таможенными органами, и (или) информационные системы государственных органов (организаций) государств-членов ЕАЭС в рамках информационного взаимодействия абсолютно совместимы, надежны и доступны круглосуточно в автоматическом режиме [3].

Методика оценивания эффективности функционирования методики формирования системы исходных данных для реализации субъектно-ориентированной и товарно-ориентированной моделей заключается в последовательности выполнения следующих этапов.

Этап 1. Ввод исходных данных. Основная их номенклатура представлена выше.

Этап 2. Обработка исходных данных, которая включает в себя:

- формирование модели угроз, характеризующей двумя параметрами, а именно: вероятностью проявления и возможным ущербом от ее реализации;
- формирование комплексной модели обнаружения угроз, с выявленными зонами уязвимости.

Этап 3. Моделирование угрозы. На данном этапе в зависимости от вида угрозы, а также степени осведомленности потенциального нарушителя о системе рассматривается два случая:

- если нарушитель не информирован;
- если нарушитель информирован.

Этап 4. Моделирование функционирования методики формирования системы исходных данных для реализации субъектно-ориентированной и товарно-ориентированной моделей заключается в формировании результата «угроза обнаружена – угроза не обнаружена» в зависимости от значений исходных данных.

Этап 5. В случае, если угроза не обнаружена выпуск товаров осуществляется в обычном порядке.

Этап 6. В случае обнаружения угрозы моделируется процесс ее идентификации и проверки достоверности полученного результата. Если информация подтверждена – принимается решение о возможности переноса ТК на этап после выпуска товаров. В противном случае может быть сформирован протокол о ложном срабатывании.

Этап 7. Расчет показателей эффективности функционирования методики формирования системы исходных данных для реализации субъектно-ориентированной и товарно-ориентированной моделей.

Новизна частной методики формирования системы исходных данных для реализации субъектно-ориентированной и товарно-ориентированной моделей СУР заключается в том, что в отличие от существующих методик, характеризующихся отсутствием возможности оценивания их целевой эффективности функционирования как сложной технической системы, позволяющей выявлять все заданные виды угроз, предлагаемая методика данный процесс обеспечивает.

### Список литературы

1. Афонин П. Н., Афонин Д. Н., Лямкина А. Ю. Деятельность таможенных органов по оценке и управлению рисками: учебное пособие – СПб.: Российская таможенная академия, РИО Санкт-Петербургского имени В. Б. Бобкова филиала, 2016. – 306 с.
2. Лямкина А. Ю. Применение субъектно-ориентированного подхода системы управления рисками

в таможенных органах Российской Федерации // Теоретические и прикладные аспекты современной науки. 2014. №2-1. С. 203-210.

3. Официальный сайт Федеральной таможенной службы Российской Федерации. URL: <http://customs.ru> (дата обращения: 19.10. 2019).

**Поступила в редакцию 19.10.2019**

### Сведения об авторе:

*Денисова Наталья Андреевна* – старший преподаватель кафедры таможенного администрирования Северо-Западного института управления – филиала ФГБОУВО «Российская академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации», e-mail: [natali\\_ki@mail.ru](mailto:natali_ki@mail.ru)

Электронный научно-практический журнал "Бюллетень инновационных технологий" (ISSN 2520-2839) является сетевым средством массовой информации  
регистрационный номер Эл № ФС77-73203  
по вопросам публикации в Журнале обращайтесь по адресу [bitjournal@yandex.ru](mailto:bitjournal@yandex.ru)